

I/S Ugelbølle Vandværk
CVR-nr. 10 16 73 88
Århusvej 28, Ugelbølle, 8410 Rønde
Årsrapport
1. januar - 31. december 2018

Godkendt på vandværkets
generalforsamling, den 26/2 2019


Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Bestyrelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	4

Ledelsesberetning mv.

Virksomhedsoplysninger.....	7
-----------------------------	---

Påtegninger

Ledelsesberetning.....	8
------------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

Anvendt regnskabspraksis.....	9
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter.....	16

BESTYRELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 for I/S Ugelbølle Vandværk.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

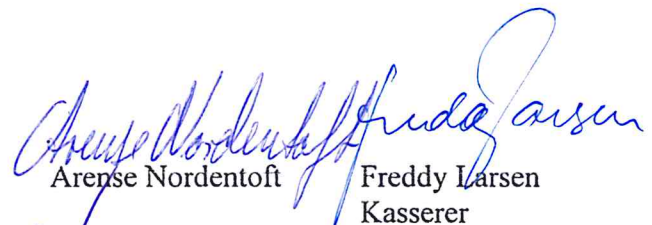
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønde, den 15 / 2 2019

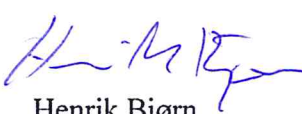
Bestyrelse


Preben Christensen
Formand

Gunnar Højholdt


Arene Nordentoft


Freddy Larsen
Kasserer


Henrik Bjørn
Næstformand



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til medlemmerne af I/S Ugelbølle Vandværk

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for I/S Ugelbølle Vandværk for perioden 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabslovens bestemmelser samt vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af vandværkets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser samt vandværkets vedtægter.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af vandværket i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold ved revisionen

Vandværket har i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens vejledning om årsregnskaber for mindre vandværker, der aflægger regnskab efter årsregnskabsloven, medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelse og noter. Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatopgørelse og noter, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere vandværkets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere vandværket, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af vandværkets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om vandværkets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at vandværket ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

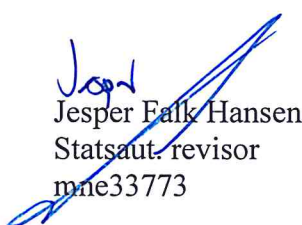
Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Grenaa, den 15 / 2 2019

ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33946406



Jesper Falk Hansen

Statsaut. revisor

mne33773

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Virksomheden	I/S Ugelbølle Vandværk Århusvej 28, Ugelbølle 8410 Rønde
	Telefon 51 86 31 20
	E-mail ugelvand@ugelvand.dk
	CVR-nr. 10 16 73 88
	Regnskabsår 1. januar - 31. december
	Kundenr 370/ JFH / PAS / MJ
Bestyrelse	Preben Christensen, formand Henrik Bjørn, næstformand Gunnar Højholdt Arense Nordentoft Freddy Larsen, kasserer
Revisor	ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

LEDELSESBERETNING

Formål

Vandværkets formål er, i overensstemmelse med den til enhver tid gældende vandforsyningslov og det af vandværkets fastsatte regulativ, at forsyne ejendomme inden for vandværkets forsyningsområde med godt og tilstrækkeligt vand til lavest mulige driftsbidrag, som foruden omkostninger skal dække forsvarlige afskrivninger af anlæg og rimelige henlæggelser til fornyelse og nødvendige udvidelser samt at varetage medlemmernes fælles interesser i vandforsyningsspørgsmål samt deraf afledte forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomheden har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsperioden, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Det regnskabsmæssige resultat

Årets resultat anses for tilfredsstillende

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for I/S Ugelbølle Vandværk for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for højere regnskabsklasser, samt vandværkets vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af vandværkets aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om de budgetterede og hos medlemmerne opkrævede beløb er tilstrækkelige.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så den bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for regnskabsåret og det kommende år. De er udelukkende medtaget til orientering og for at vise sammenhængen mellem de budgetterede og de realiserede tal.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra vandsalg, tilslutningsbidrag m.v. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Vandværket er underlagt det generelle ”hvile i sig selv”-princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets indtægter fratrukket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som negativ indtægt, mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets indvinding af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning af anlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til vandværkets distribution af vand, herunder også personaleomkostninger samt vedligeholdelse af og afskrivning på anlæg.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger til administration og ledelse.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til vandværkets primære aktivitet.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Der afskrives ikke på grunde.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Tilslutningsbidrag indbetalt fra forbrugere modregnes i investeringer i distributionsanlæg.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygningsanlæg	50 år	0 %
Ledningsanlæg	50 år	0 %
Boringer	50 år	0 %
Maskiner	14 år	0 %
Måler	6 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Aktiver, hvor det ikke er muligt at opgøre nogen selvstændig kapitalværdi, da aktivet i sig selv ikke genererer fremtidige pengestrømme, vurderes for nedskrivningsbehov sammen med den gruppe af aktiver, hvortil de kan henføres.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Reserve for opskrivninger på materielle anlægsaktiver med fradrag af akkumulerede afskrivninger på opskrivningerne.

Overdækning

Overdækning er et udtryk for, at vandværket har haft større indtægter end krævet i forhold til "hvile i sig selv"-princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

	2018	2017	Budget	Budget
	kr.	kr.	2018	2019
			kr.	kr.
			(ej revideret)	(ej revideret)
1 Nettoomsætning.....	964.154	851.168	937.564	914.888
2 Produktionsomkostninger	-654.729	-534.843	-623.971	-607.131
	<u>309.425</u>	<u>316.325</u>	<u>313.593</u>	<u>307.757</u>
3 Distributionsomkostninger.....	-260.184	-294.892	-273.862	-249.026
4 Administrationsomkostninger.....	-284.395	-256.560	-275.210	-294.210
5 Andre driftsindtægter.....	12.675	12.725	13.000	13.000
	<u>-222.479</u>	<u>-222.402</u>	<u>-222.479</u>	<u>-222.479</u>
DRIFTSRESULTAT	-222.479	-222.402	-222.479	-222.479
6 Andre finansielle omkostninger	0	-77	0	0
	<u>0</u>	<u>-77</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-222.479	-222.479	-222.479	-222.479
ÅRETS RESULTAT	-222.479	-222.479	-222.479	-222.479
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING				
Årets henlæggelse til				
øvrige reserver	-222.479	-222.479	-222.479	-222.479
Overført resultat.....	0	0	0	0
	<u>-222.479</u>	<u>-222.479</u>	<u>-222.479</u>	<u>-222.479</u>
DISPONERET I ALT ...	-222.479	-222.479	-222.479	-222.479

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
AKTIVER

	2018 kr.	2017 kr.
7 Bygningsanlæg og grund.....	3.271.792	3.411.419
7 Ledningsanlæg	6.340.539	6.563.565
7 Maskinanlæg	157.389	279.797
7 Boringer og vandmålere	1.401.544	1.540.239
Materielle anlægsaktiver	11.171.264	11.795.020
ANLÆGSAKTIVER	11.171.264	11.795.020
Andre tilgodehavender	10.080	10.080
Periodeafgrænsningsposter.....	0	34.515
Tilgodehavender	10.080	44.595
Likvide beholdninger	1.493.246	1.355.240
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	1.503.326	1.399.835
AKTIVER	12.674.590	13.194.855

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
PASSIVER

	2018 kr.	2017 kr.
8 EGENKAPITAL	5.004.522	5.227.001
9 Overdækning	7.359.336	7.518.693
Langfristede gældsforpligtelser	7.359.336	7.518.693
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14.500	26.469
10 Anden gæld	296.232	422.692
Kortfristede gældsforpligtelser	310.732	449.161
GÆLDSFORPLIGTELSE	7.670.068	7.967.854
PASSIVER	12.674.590	13.194.855
11 Eventualposter mv.		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2018 kr.	2017 kr.	Budget 2018 kr. (ej revideret)	Budget 2019 kr. (ej revideret)
1 Nettoomsætning				
Hovedafgifter	274.961	429.208	289.100	388.700
M3 forbrug	378.113	575.463	433.100	583.050
Gebyrer.....	9.303	7.639	0	7.000
Tilslutningsafgifter	142.420	523.820	285.000	142.000
Over-/underdækning.....	159.357	-684.962	-69.636	-205.862
Nettoomsætning i alt	964.154	851.168	937.564	914.888
2 Produktionsomkostninger				
Vandanalyser	23.126	35.378	40.000	40.000
Rep. og vedligeholdelse vandværk	91.704	11.855	51.000	30.000
El	15.935	12.013	12.000	13.000
Gage, driftsbestyrer	80.400	40.200	80.400	80.400
Lokaleleje	25.764	25.213	26.000	26.000
Vedligeholdelse udenomsareal.....	10.676	16.442	20.000	10.000
Forsikringer	6.393	6.171	7.000	7.000
Bygninger, afskrivning....	139.627	139.627	139.627	139.627
Boringer, afskrivning.....	33.458	33.458	33.458	33.458
Målere, afskrivning	105.236	92.076	92.076	105.236
Maskiner, afskrivning.....	122.410	122.410	122.410	122.410
Produktionsomkost- ninger i alt	654.729	534.843	623.971	607.131
3 Distributionsomkostninger				
Vedligeholdelse ledningsnet	28.916	64.460	51.000	20.000
Udskiftning vandmålere	3.587	1.110	0	0
Deklarationserstatning.....	0	453	0	1.000
Mindre driftsmidler	4.655	7.187	1.000	5.000
Ledninger, afskrivning	223.026	221.682	221.862	223.026
Distributionsomkost- ninger i alt	260.184	294.892	273.862	249.026

NOTER

	2018 kr.	2017 kr.	Budget 2018 kr. (ej revideret)	Budget 2019 kr. (ej revideret)
4 Administrationsomkostninger				
Gage, forbrugsafregning	36.000	36.000	36.000	36.000
Honorar Formand	52.800	26.400	52.800	52.800
Honorar Kasser.....	14.160	14.160	14.160	14.160
Bestyrelseshonorar	11.250	11.250	11.250	11.250
Kursus.....	0	1.620	5.000	5.000
Befordringsgodtgørelse ...	5.515	6.358	3.000	5.000
Blomster og gaver	700	267	1.000	1.000
Generalforsamling.....	14.250	13.890	12.000	14.000
Mødeudgifter	8.487	7.745	10.000	10.000
Elektricitet	15.935	12.013	12.000	15.000
Kontorartikler	1.519	2.606	3.000	2.000
EDB-udgifter.....	43.016	38.073	30.000	45.000
Telefon	12.525	12.429	14.000	12.000
Gebyrer				
pengeinstitutter	450	480	6.000	1.000
Revisionshonorar.....	48.250	47.330	43.000	48.000
Konsulenthonorar	0	4.230	0	0
Faglitteratur	299	297	4.000	1.000
Kontingenter.....	12.780	17.078	18.000	13.000
PBS-omkostninger	7.725	6.974	0	8.000
Afskrivning restancer + gl. diff.....	-1.266	-2.640	0	0
Administrationsom- kostninger i alt	284.395	256.560	275.210	294.210
5 Andre driftsindtægter				
Administrationssalær/ spildevand.....	12.675	12.725	13.000	13.000
Andre driftsindtægter i alt	12.675	12.725	13.000	13.000
6 Andre finansielle omkostninger				
Rente/gebyr SKAT	0	77	0	0
Andre finansielle omkostninger i alt.....	0	77	0	0

NOTER

	Bygningsanlæg og grund	Ledningsanlæg	Maskinanlæg	Boringer og vandmålere
7 Materielle anlægsaktiver				
Kostpris, primo	670.000	7.935.765	1.659.045	1.220.061
Kostpris 31. december 2018	670.000	7.935.765	1.659.045	1.220.061
Opskrivninger, primo	6.511.347	3.215.537	89.681	1.084.220
Opskrivninger 31. december 2018	6.511.347	3.215.537	89.681	1.084.220
Af-/nedskrivninger, primo	-3.769.928	-4.587.737	-1.468.928	-764.043
Årets af-/ nedskrivninger	-139.627	-223.026	-122.409	-138.694
Af-/nedskrivninger 31. december 2018	-3.909.555	-4.810.763	-1.591.337	-902.737
Materielle anlægsaktiver i alt	3.271.792	6.340.539	157.389	1.401.544

Bygningsanlæg og grund

Den regnskabsmæssige værdi ultimo på bygningsanlæg er kr. 3.071.792. Den regnskabsmæssige værdi ultimo, hvis opskrivning ikke var foretaget er kr. 225.650.

Den regnskabsmæssige værdi ultimo på grund er kr. 200.000. Den regnskabsmæssige værdi ultimo, hvis opskrivning ikke var foretaget er kr. 0.

Ledningsanlæg

Den regnskabsmæssige værdi ultimo på forsyningsledninger er kr. 4.180.622 og på stikledninger kr. 2.159.917. Den regnskabsmæssige værdi ultimo, hvis opskrivning ikke var foretaget er kr. 5.046.056.

Maskinanlæg

Den regnskabsmæssige værdi ultimo på maskinanlæg er kr. 157.389. Den regnskabsmæssige værdi ultimo, hvis opskrivning ikke var foretaget er kr. 154.219.

Boringer og vandmålere

Den regnskabsmæssige værdi ultimo på boringer er kr. 1.024.087 og på vandmålere kr. 377.457. Den regnskabsmæssige værdi ultimo, hvis opskrivning ikke var foretaget er kr. 740.818.

NOTER

	2018 kr.	2017 kr.
8 Egenkapital		
Reserve for opskrivninger primo.....	5.227.001	5.449.480
Årets afskrivninger	-222.479	-222.479
Egenkapital i alt.....	5.004.522	5.227.001
9 Overdækning		
Saldo primo	7.518.693	6.833.731
Årets over-/underdækning	-159.357	684.962
Overdækning i alt.....	7.359.336	7.518.693
10 Anden gæld		
Moms og afgifter	244.294	359.352
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	24.774	17.469
Tilbagebetales til forbrugere, netto	24.712	11.311
Skyldige omkostninger.....	2.452	34.560
Anden gæld i alt.....	296.232	422.692
11 Eventualposter mv.		
Der påhviler ikke vandværket kautions- eller eventualforpligtelser.		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Vandværkets aktiver er ikke pantsat, og der er ikke afgivet nogen sikkerhedsstillelser.		